



CENTRO STUDI E RICERCHE
Azienda Speciale della Camera di Commercio di Livorno



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2015 PREVENTIVO ECONOMICO 2015

AI SENSI DELL'ART. 67 DPR 254/2005

1. L'art.67 del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" prevede che il Preventivo annuale sia redatto in coerenza con le linee programmatiche fissate annualmente dal Consiglio camerale e comunicate, in tempo utile, per la redazione del preventivo economico dell'azienda.

I programmi d'intervento indicati dalla Relazione Previsionale e Programmatica 2015 predisposta dalla Camera e approvata con delibera n. 16 nella riunione del Consiglio Camerale del 29 ottobre 2014, sono stati quindi utilizzati per lo schema obbligato di bilancio per garantire la coerenza contabile con le previsioni descritte, anche alla luce di un'analisi sulla chiusura d'esercizio 2013. Nel rispetto della vocazione istituzionale del Centro e in accordo con i risultati presumibili dal conto economico dell'esercizio 2014, è stata predisposta una schematizzazione delle macro aree di attività e le rispettive declinazioni operative, molte delle quali a carattere pluriennale. Trattasi delle tematiche relative alle analisi socio-economiche territoriali; alla partecipazione ai tavoli di lavoro sugli Osservatori Economici; al potenziamento della cooperazione con le istituzioni scolastiche ed universitarie; alla progettazione Europea e dal sostegno all'autoimprenditorialità.

2. Il Centro Studi e Ricerche, Azienda speciale della Camera di Commercio di Livorno, svolge, per conto della Camera stessa, la funzione istituzionale di monitoraggio, studio, analisi dei dati sull'economia locale, in ottemperanza a quanto stabilito dalla legge di Riordino del Sistema Camerale - L. 580/93). Tale attività istituzionale, di competenza degli enti camerali, è finalizzata a fornire un'informazione necessaria a migliorare la conoscenza della realtà socio-economica, a favore delle imprese e dei centri decisionali locali che su tali basi impostano le azioni politico-economiche.

Al fine di perseguire il suddetto scopo, il Centro effettua elaborazioni che prevedono la rilevazione della numerosità e la distribuzione sul territorio provinciale di tutti i soggetti economici iscritti al Registro delle Imprese della Camera di Commercio, e l'analisi dei fenomeni demografici per settore di attività economica, tipologia di forma giuridica o altri indicatori significativi per l'obiettivo dell'indagine. Per i settori per i quali i dati necessari si rendono

disponibili con opportuna cadenza, sono realizzati aggiornamenti trimestrali e semestrali per finire con il consuntivo d'anno.

L'attività del Centro Studi prevede anche l'analisi dei dati provenienti sia dagli Osservatori settoriali, sia da enti ed istituzioni operanti nel campo delle rilevazioni statistiche, con lo scopo di redigere specifici studi sui settori economici locali, arricchiti da opportuni confronti con gli andamenti regionali e nazionali. Sono inoltre realizzate occasionalmente relazioni e/o ricerche su argomenti di particolare rilevanza economica, focus, approfondimenti di specifici settori, su iniziativa del Centro stesso o su richiesta di enti, privati o associazioni di categoria. La committenza da parte degli stakeholders per studi ed indagini su argomenti di particolare rilevanza economica, è attestata dai media locali.

Gli osservatori settoriali da cui il Centro prevalentemente attinge informazioni o cui partecipa attivamente sono:

- a) Osservatorio sulla **congiuntura manifatturiera** in Toscana – Indagine campionaria trimestrale realizzata da Unioncamere Toscana con Confindustria Toscana, Università Mercatorum e le singole CCIAA provinciali.
- b) Osservatorio sulla **congiuntura dei servizi ed edilizia** in Toscana – Indagine campionaria semestrale realizzata da Unioncamere Toscana.
- c) Osservatorio sui **bilanci delle società di capitali** delle province toscane – Indagine annuale cui il Centro partecipa direttamente in collaborazione con Unioncamere Toscana, e Università degli studi di Firenze. Da quest'anno il Centro a messo a regime anche un proprio aggiornamento che anticipa il lavoro regionale con dati provvisori elaborati in proprio.
- d) Indagine congiunturale sulle **vendite al dettaglio** nelle province toscane - Indagine campionaria trimestrale realizzata da Unioncamere Toscana. Per il 2015, tale indagine potrebbe non essere più realizzata a cadenza trimestrale.
- e) Osservatorio sulle imprese dell'**alta tecnologia** in Toscana – Indagine annuale a cura di Unioncamere Toscana e Scuola superiore Santa'Anna, alla quale il Centro Studi collabora fattivamente nelle fasi a monte ed a valle dell'indagine. Nel 2015 il Centro Studi realizzerà un approfondimento specifico per la provincia di Livorno nel 2015, e, sempre nello stesso anno, un'indagine sulle Start up innovative (legge 221/2012). Tali approfondimenti sul settore costituiranno la premessa per l'avvio di un progetto di più ampio respiro sul settore (vedere punto 6)
- f) Sistema Informativo-Excelsior - Indagine sui **fabbisogni occupazionali** espressi dalle imprese, coordinata da Unioncamere Nazionale e svolta in collaborazione con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali. I dati provenienti da tale indagine

vengono utilizzati dal Centro Studi per: redige un apposita relazione sui fabbisogni professionali provinciali; per implementare uno specifico Osservatorio sul raccordo domanda/offerta di lavoro; per svolgere azioni di orientamento a docenti ed alunni del sistema formativo scolastico al fine di favorire l'incrocio tra domanda espressa dalle imprese ed offerta di lavoro espressa dai giovani.

- g) Osservatorio sulla congiuntura dell'**artigianato** in Toscana – Indagine derivata dagli Osservatori sulla congiuntura dei servizi, dell'edilizia e del manifatturiero.

La diffusione dei dati avviene sia attraverso il portale statistico delle Camere di commercio "Starnet" ma anche, e soprattutto, attraverso il sito Internet www.centrostudilivorno.it dove i report sono organizzati per settori e proposti attraverso il bollettino quindicinale "Centrostudilivorno.news", giunto ormai al suo nono anno. L'archivio online consente l'accesso ed il download dei dati in serie storica, di relazioni e rapporti economici.

Il Centro Studi è inoltre incaricato, dalla CCIAA di Livorno, di realizzazione il volume relativo alla Giornata dell'Economia, iniziativa a carattere nazionale, che prevede la pubblicazione dei dati annuali sull'andamento economico della provincia.

L'impianto metodologico dell'Azienda ha consentito importanti partenariati con le Associazioni di categoria locali, Istituti bancari, Unioncamere regionale e nazionale, Provincia di Livorno, vari comuni della provincia di Livorno, Prefettura, Autorità portuale ed altri attori del territorio.

Il contributo della CCIAA è mirato al sostegno dell' Azienda Speciale per quota parte alle spese connesse alla realizzazione di attività istituzionali e per consentire un' equilibrata gestione dell'azienda, in linea con la missione e rispondenti a specifici fabbisogni del territorio. Di seguito i principali lavori statistici che il Centro Studi licenzia ogni anno:

Aggiornamenti trimestrali:

- demografia d'impresa;
- demografia d'impresa per settori economici (classificazione ATECO 2007);
- congiuntura manifatturiera;
- andamento delle vendite al dettaglio.

Aggiornamenti semestrali:

- artigianato (demografia d'impresa, analisi congiunturale e tendenziale dei principali indicatori dell'Osservatorio regionale, credito all'artigianato);

- industria (demografia d'impresa, analisi congiunturale e tendenziale dei principali indicatori dell'Osservatorio regionale);
- agricoltura (demografia d'impresa, analisi delle produzioni agricole, filiera dei prezzi, produzioni vinicole);
- commercio (demografia d'impresa, andamento vendite e dei prezzi al dettaglio);
- turismo (demografia d'impresa, presenze turistiche, analisi delle strutture ricettive provinciali);
- edilizia (demografia d'impresa e congiuntura);
- commercio con l'estero;
- servizi (dati congiunturali);
- sistema creditizio;
- attività portuali (movimento merci e passeggeri del Porto di Livorno, Piombino e Portoferraio);
- indicatori di disagio occupazionale (cassa integrazione, liste di mobilità e disoccupazione, avviamenti e cessazioni del Centro per l'impiego, altro);
- demografia delle imprese femminili;
- contabilità economica territoriale, stime, previsioni e scenari economici futuri.

Aggiornamenti annuali:

- demografia della popolazione residente per sesso ed età;
- demografia della popolazione straniera per sesso ed età;
- settore high tech (demografia d'impresa e congiuntura);
- mercato immobiliare (andamento dei prezzi degli immobili, degli affitti e analisi delle transazioni immobiliari, statistiche catastali sulle nuove costruzioni e sullo stock immobiliare provinciale per categoria);
- mercato del lavoro;
- analisi delle pensioni;
- reddito, consumi, valore aggiunto e produttività del lavoro provinciali;
- classi dimensionali delle imprese della provincia in base al valore della produzione;
- analisi dei bilanci delle società obbligate al deposito (database: Inbalance);
- marchi e brevetti;
- protesti e procedure concorsuali;
- analisi dei tassi di imprenditorialità provinciali.

Il Centro Studi e Ricerche si pone come uno dei pochi soggetti, se non l'unico, preposti alla realizzazione di indagini di taglio statistico economico; fatto che ha consentito l'erogazione di servizi a soggetti pubblici e privati, la gestione ed il coordinamento di numerose attività nonché

creato le condizioni per implementare e modellare una serie di iniziative a forte impatto territoriale. Tutta questa attività è supportata dal contributo annuale della Camera di Commercio.

3. A latere delle attività indicate ai paragrafi precedenti si pongono le prestazioni di servizio che per l'anno 2015 riguarderanno il potenziamento della collaborazione con le istituzioni scolastiche nonché la gestione delle progettazioni a valere sui fondi strutturali europei e nazionali.

In particolare su questo fronte i cui flussi finanziari sono tra loro interdipendenti, il Centro gestisce direttamente od indirettamente i seguenti progetti:

- a) **“Programma di interventi anti-crisi: azioni di politica attiva di II livello”**. Continua anche per i primi mesi del 2015 la gestione del progetto, finanziato dal Fondo Sociale Europeo, cui il Centro partecipa come partner. Il Centro è stato responsabile dell'identificazione ed analisi dei fabbisogni provinciali al fine di programmare degli interventi che fossero coerenti con le necessità emerse dal territorio. Il budget a disposizione del Centro era pari a 31.524,00 € + IVA. Il partenariato ha richiesto una proroga al committente (Provincia di Livorno) per la chiusura delle attività progettuali, che coinvolgerà anche il Centro Studi.
- b) **“T&C. Sostegno alla valorizzazione del territorio della Provincia di Livorno: turismo e reti di imprese commerciali”**. Anche per questo progetto è stata richiesta una proroga al committente (Provincia di Livorno) e le relative attività si concluderanno nel 2015. Finanziato dal Fondo Sociale Europeo, ha l'obiettivo di promuovere sul territorio della Provincia di Livorno azioni a sostegno della commercializzazione del turismo, e di innovazione delle reti di imprese del commercio. Il budget a disposizione del Centro Studi ammontava a 6.901,20 € + IVA.
- c) **Progetto FIXO**. Terminata la fase operativa, nel 2015 si procederà alla gestione dei flussi finanziari relativi al progetto, che prevedeva attività in ambito di orientamento (lavoro e formazione) agli studenti della provincia di Livorno in uscita dal percorso scolastico secondario.
- d) **“Alternanza Scuola – Lavoro” Iniziativa di sistema**. Il Centro sta definendo con le scuole il progetto a valere sul corrente anno scolastico 2014/2015. Saranno coordinate

attività di orientamento al lavoro, di educazione all'autoimprenditorialità e percorsi di formazione professionale per gli studenti in uscita dal percorso scolastico. Il Centro sta coordinando il proprio intervento con l'Ufficio Scolastico della Provincia di Livorno e con le associazioni ed organismi coinvolti nei percorsi di alternanza scuola lavoro (sono in corso trattative con alcuni soggetti, quali Confindustria Gruppo Giovani ed USL 6, per la definizione di un protocollo di intesa e/o convenzione quadro pluriennale). Il Centro, in collaborazione con la Camera, si prefigge l'obiettivo di poter raccordare scuola/lavoro attraverso una catalogazione dei soggetti del mondo del lavoro disposti a prendere parte alle iniziative di formazione professionale degli studenti, così da agevolare gli istituti scolastici nella definizione dei percorsi di alternanza.

e) Erasmus Plus. Il programma intende migliorare le competenze e le prospettive professionali e modernizzare l'istruzione, la formazione e l'animazione socio-educativa. La Commissione Europea ha pubblicato un bando per la presentazione di progetti nel settore istruzione e formazione professionale con scadenza fissata al 4/03/2015. Si prevede un impegno da parte della Camera di Commercio come capofila del consorzio, costituito da almeno tre scuole superiori del territorio. In caso di finanziamento del progetto, si prevede l'affidamento della gestione operativa al Centro. Il budget del progetto è ancora da definire. Si prevede il coinvolgimento di circa 100 studenti per lo svolgimento all'estero di corsi di lingua e stages presso imprese locali.

4. Continua anche nel 2015 la collaborazione con l'Unità di Sviluppo Rurale della Provincia di Livorno, con la quale sarà stipulata una convenzione per un valore di circa 3.000,00 euro, 1.400,00 dei quali per la realizzazione di due Osservatori sull'agricoltura, ed il restante importo per attività con le scuole ancora da definire. Ad oggi restano da incassare circa 3.000,00 euro riferiti alla medesima attività, svolta nel 2014 in base ad una precedente convenzione.

5. Sono in corso trattative con l'Autorità Portuale di Livorno finalizzate al consolidamento del rapporto di collaborazione, in essere fin dall'inizio dell'attività del Centro, attraverso la stipula di una convenzione-quadro di riferimento con l'Azienda Speciale, che permetta di portare avanti progetti comuni sotto diversi aspetti che verranno definiti nel corso delle prossime riunioni.

6. E' al momento al vaglio dell'Amministratore Unico Dr. Sergio Costalli, una proposta di progetto rivolta alle imprese dell'Alta tecnologia ed alle Start up innovative. Il piano di lavoro prevede l'organizzazione di una Mostra delle imprese dell'Alta tecnologia e delle Start up innovative della provincia di Livorno con l'intenzione di diffondere la cultura dell'innovazione, creando in tale occasione opportunità di contatto con operatori stranieri interessati agli scambi commerciali con i settori coinvolti, Centri di Ricerca e Università di Pisa. Quest'ultima sarebbe coinvolta anche per facilitare l'incontro domanda/offerta di lavoro basandosi sui risultati del focus d'indagine proposto in materia. L'idea è di aiutare le imprese ad incontrare possibili collaboratori e raccogliere curricula vitae di giovani laureati e laureandi nelle discipline scientifiche di interesse delle imprese del settore.

Nel corso di questa speciale mostra del settore sarà presentato il Rapporto 2014 sull'Alta Tecnologia in provincia di Livorno, che oltre ad offrire un quadro generale della struttura e delle caratteristiche del settore ne indaga l'andamento congiunturale, ed i fabbisogni oggetto dell'approfondimento proposto.

Verranno coinvolte all'interno dell'iniziativa anche alcune scuole superiori locali favorendo una possibilità di incontro tra questo spaccato del tessuto imprenditoriale e gli studenti orientati alle materie scientifiche e tecnologiche, quale attività di alternanza scuola/lavoro.

Nell'ambito dei servizi svolti su incarico della CCIAA si prevede la compartecipazione insieme appunto alla Camera di Livorno al progetto "AppuiauxRéseauxTouristiquestransfrontaliers – ART" che sarà presentato dalla Camera di Commercio di Bastia nell'ambito dell'avviso per la presentazione di candidature di Progetti Semplici per "Iniziativa di scouting, animazione e coaching delle imprese dello spazio transfrontaliero, previsto dal Programma di Cooperazione Transfrontaliero Italia-Francia Marittimo 2007-2013 e per il quale la Camera di Commercio di Livorno riconoscerà al Centro Studi un budget di 12.500 Euro per i servizi da espletare a supporto dell'iniziativa.

7. La formulazione del budget 2015 è stata articolata sulle cinque Aree di Attività/Progetto indicate ai punti 2 e 3 (Servizi per la CCIAA, Progetto Fixo, Iniziativa di Sistema, Erasmus Plus e Convenzione Provincia Livorno Unità Rurale), al fine di ottenere una maggiore leggibilità delle singole voci presenti negli schemi di bilancio. In questo modo sono soddisfatti i requisiti imposti

per questo documento dal D.P.R. 02/11/2005 n° 254, e la successiva della Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico nr. 3612/C del 26/07/2007, che hanno introdotto le modalità di gestione economico-finanziaria per le Camere di Commercio e le Aziende Speciali. Anche la ripartizione dei costi è organizzata sulle cinque Aree di Attività/Progetto di cui la prima denominata Servizi per la CCIAA sottintende, intermini di costi e di contribuzione dei progetti, tutte le attività di supporto direzionali, amministrative, contabili, di gestione degli immobili e delle attrezzature.

Il budget pertanto deriva dalla valutazione dei progetti e servizi già acquisiti o di una proiezione ragionevole su quelli in fase di valutazione i cui esiti non sono al momento noti, ma in fase di previsione operativa, in discussione con la nuova governance dell'Azienda e i responsabili referenti per le attività e progetti di competenza, per quello che sarà il target operativo di dettaglio per l'anno prossimo. Il criterio adottato prevede delle stime prudenziali, ovvero un volume di ricavi contenuto per i progetti in fase di approvazione e una stima di costo leggermente maggiorata al fine di introdurre una contingency per fattori ora non prevedibili.

Il Preventivo 2015 è stato quindi steso in conformità a questi presupposti programmatici, sugli indicatori storici dei risultati degli esercizi precedenti e sulla previsione di chiusura del Bilancio Consuntivo 2014, aggiornato al 31 ottobre 2014. Va inoltre evidenziato che il preventivo è stato elaborato tenendo in considerazione gli effetti della difficilissima congiuntura economica e delle politiche di contenimento delle risorse del sistema camerale, i cui effetti ovviamente potrebbero ridimensionare alcune aree di attività o progetti, ovvero al presentarsi di nuovi elementi esogeni nello scenario delle imprese.

8. L'elenco delle voci dei RICAVI ORDINARI nel bilancio preventivo è così composto:

Voce A.1 - Proventi da Servizi

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 60.500,00

Previsione Budget 2015 pari a € 15.500,00

I proventi da servizi sono composti da entrate riguardanti la gestione dei flussi finanziari relativi al progetto FIXO, che prevedeva attività in ambito di orientamento (lavoro e formazione) agli studenti della provincia di Livorno in uscita dal percorso scolastico secondario e dall'incarico

svolto per conto della Camera di Commercio di Livorno in qualità di partecipante al progetto "AppuiauxRéseauxTouristiquestransfrontaliers – ART".

Voce A.3–Contributi da Organismi Comunitari

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 0

Previsione Budget 2015 pari a € 215.000,00

I proventi da Contributi da Organismi Comunitari (DG Educazione e Cultura attraverso l’Agenzia Nazionale Erasmus + Italia) sono composti dalle entrate che sono collegate all’adesione al progetto Erasmus Plus nel settore istruzione e formazione professionale con scadenza fissata al 4/03/2015 per la presentazione del bando di adesione ai finanziamenti europei.

Voce A.4–Contributi Regionali o da altri Enti Pubblici

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 2.700,00

Previsione Budget 2015 pari a € 5.000,00

I proventi da Contributi Regionali o da altri Enti Pubblici sono composti dalle entrate provenienti dalla Provincia di Livorno con la quale sarà stipulata una convenzione finalizzata alla realizzazione di due Osservatori sull’agricoltura, e per attività con le scuole ancora in fase di approfondimento e valutazione.

Voce A.5–Altri Contributi

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 0

Previsione Budget 2015 pari a € 8.500,00

I proventi da Altri Contributi Regionali sono composti dalle entrate provenienti da Unioncamere Nazionale, dall’attività di Alternanza Scuola-Lavoro e in particolare per il progetto di iniziativa di sistema a valere sul corrente anno scolastico 2014/2015.

Voce A.6–Contributo della Camera di Commercio

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 100.000,00

Previsione Budget 2015 pari a € 100.000,00

Il contributo Ordinario annuale della Camera di Commercio in conto gestione per l’anno 2015 ammonta a € 100.000,00 invariato rispetto al 2014.

9. L'elenco particolareggiato delle voci di COSTO nel bilancio è così composto:

COSTI DI STRUTTURA

La voce include i costi di personale e di funzionamento e gli ammortamenti sostenuti per garantire la funzionalità dell'Azienda.

COSTI ISTITUZIONALI

La voce include i costi di personale e di funzionamento sostenuti dal Centro Studi per la realizzazione delle attività e progetti a valere sui FSE.

Voce B.7 – Organi Istituzionali

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 8.000,00

Previsione Budget 2015 pari a € 8.000,00

Il capitolo comprende i compensi e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori e i gettoni di presenza relativi alla partecipazione ai Consigli di Amministrazione, senza prevedere alcun compenso per l'Amministratore Unico. Il budget 2015 è mantenuto invariato rispetto l'anno precedente.

Voce B.8 – Personale

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 72.300,00

Previsione Budget 2015 pari a € 91.700,00

E' previsto un importo complessivo di 91.700,00 euro da suddividere da costi di struttura per 69.400,00 euro e costi istituzionali per 22.300,00 euro. Nei costi di struttura sono inseriti i costi del personale dipendente che risulta essere composto di due unità di secondo livello oltre al Direttore che non percepisce alcun compenso. Per il 2015 i costi del personale dipendente si prevedono invariati, 43.000,00 euro, rispetto al 2014.

I costi del personale con riferimento all'attività istituzionale riguardano i compensi destinati a coprire il fabbisogno dell'unità assunta con contratto di collaborazione a progetto che è stata incaricata di seguire la gestione dei progetti a valere sui fondi FSE. Per maggior dettaglio si precisa che la sottovoce "Altri Costi" per complessivi 2.100,00 euro, comprende le spese per trasferte e le indennità di mensa solo per il personale dipendente. Si precisa inoltre che la maggioranza delle trasferte è legata ad attività progettuali e rendicontata nelle spese di realizzazione del progetto finanziato di riferimento.

Voce B.9 – Oneri di Funzionamento

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 18.600,00

Previsione Budget 2015 pari a € 193.600,00

Previsione Budget 2015 per **costi di struttura** pari a € 14.900,00

Previsione Budget 2015 per **costi istituzionali** pari a € 178.700,00

E' previsto un importo complessivo di 193.600,00 euro da suddividere da costi di struttura per 14.900,00 euro e costi istituzionali per 178.700,00 euro. Quest'ultimi sono da attribuire ai costi di gestione del progetto Erasmus Plus e riguardano le spese da sostenere per l'erogazione delle borse di studio a disposizione degli studenti che saranno selezionati per effettuare gli stages presso imprese estere.

La voce oneri di funzionamento dei costi di struttura, invece, comprende tre sottovoci denominate Prestazioni di servizi, Godimento di beni e servizi e Oneri diversi di gestione. In particolare si evidenziano le seguenti spese:

Prestazioni di servizi: in generale riguardano i servizi di pulizia, le spese legali che si prevedono per un ammontare di circa 3.000,00 euro anche per il 2015 a causa del contenzioso aperto con l'ex dipendente Piccini Silvia a copertura delle spese per il recupero dei crediti vantati con la stessa, le spese postali contenute in 200,00 euro, le spese per la tenuta delle buste paghe, contabilità e dichiarazioni dei redditi, le spese per la gestione del sito web oggetto di revisione e contenimento per l'anno 2015, le spese per la consultazione delle banche dati ed estrazione elenchi dagli applicativi di Infocamere;

Godimento di beni e servizi: in generale riguardano per la massima parte il rimborso forfettario dovuto alla Camera di Commercio per le spese di fornitura energia elettrica, acqua, riscaldamento e raffrescamento, telefonia e trasmissione dati, per un importo annuo determinato in 1.260,00 nonché comprensivo dei contributi a copertura delle spese condominiali.

Il residuo delle spesa riguarda il noleggio delle stampanti e fax in uso alle postazioni di lavoro.

Oneri diversi di gestione: in generale riguardano imposte, tasse e diritti camerali e gli oneri bancari.

Voce B.10 – Ammortamenti e Accantonamenti

Previsione Consuntivo 2014 pari a € 5.400,00

Previsione Budget 2015 pari a € 2.500,00

La voce comprende esclusivamente la quota di ammortamento sulle attrezzature e mobili d'ufficio.

10. Gli Oneri Istituzionali indicati alla voce C.11 del budget 2015 ammontano a 48.200,00 euro e rappresentano a pareggio l'ammontare delle risorse che il Centro Studi si propone di impiegare per le azioni e attività di promozione e di sostegno alle imprese e alle istituzioni scolastiche derivanti dalla partecipazione alle iniziative e progetti indicati nella presente relazione.

11. In conclusione, il Centro sarà in condizione di gestire la propria attività nel 2015 nella compatibilità, da una parte, degli introiti determinati dal contributo camerale e, dall'altra, dalle prestazioni di servizi necessari alla gestione delle numerose progettazioni meglio indicate nei precedenti paragrafi.

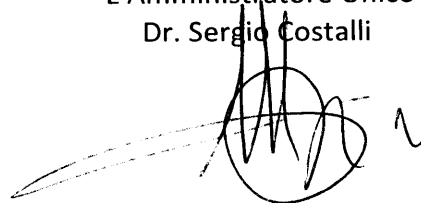
Se ne deduce pertanto che il Centro sarà nella condizione ottimale di gestire le sue attività anche con riferimento alle collaborazioni necessarie per portare a compimento i progetti dei quali è partner.

Il bilancio preventivo 2015 risulta a pareggio, in linea con l'obiettivo di compensare in forma autonoma l'intero impatto dei costi di struttura sul rendiconto finanziario che costituisce la performance nell'esercizio di competenza.

Livorno, 25 novembre 2014

Il Direttore
Dr. Renzo Pratesi

L'Amministratore Unico
Dr. Sergio Costalli

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left, positioned below the printed name of the administrator.

PREVENTIVO ECONOMICO 2015 CENTRO STUDI E RICERCHE

ALLEGATO G (ART.67, COMMA 1)	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE 2015						TOTALE
	Previsione Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Servizi per CCIAA	Progetto FIXO E-07	Iniziativa di Sistema C-01	Erasmus plus	Convenzione Provincia LI Unità rurale		
A) RICAVI ORDINARI									
1 Proventi da servizi	60.500,00	15.500,00	12.500,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
2 Altri Proventi o rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Contributi da Organismi Comunitari	0,00	215.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	0,00	0,00	215.000,00
4 Contributi regionali o da altri E.P	2.700,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5 Altri Contributi	0,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00
6 Contributo Camera di Commercio	100.000,00	100.000,00	80.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	100.000,00
TOTALE A) RICAVI ORDINARI	163.200,00	344.000,00	92.500,00	3.000,00	18.500,00	215.000,00	15.000,00	15.000,00	344.000,00
B) COSTI DI STRUTTURA									
7 Organi Istituzionali	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
8 Personale	72.300,00	91.700,00	69.400,00	0,00	5.200,00	17.100,00	0,00	0,00	91.700,00
a) competenze al personale	43.000,00	57.500,00	43.000,00	0,00	3.500,00	11.000,00	0,00	0,00	57.500,00
b) oneri sociali inps-inail	22.000,00	26.100,00	19.000,00	0,00	1.500,00	5.600,00	0,00	0,00	26.100,00
c) T.F.R.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
d) Altri Costi	1.300,00	2.100,00	1.400,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00	2.100,00
9 Oneri di Funzionamento	18.600,00	193.600,00	12.200,00	0,00	2.700,00	178.700,00	0,00	0,00	193.600,00
a) prestazioni di servizi	15.000,00	190.000,00	10.000,00	0,00	2.000,00	178.000,00	0,00	0,00	190.000,00
b) godimento di beni e servizi	2.500,00	2.500,00	1.500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	2.500,00
c) oneri diversi di gestione	1.100,00	1.100,00	700,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	1.100,00
10 Ammortamenti e Accantonamenti	5.400,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
a) immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) immobilizzazioni materiali	3.400,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
c) svalutazione crediti	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) fondo rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE B) COSTI DI STRUTTURA	104.300,00	295.800,00	92.100,00	0,00	7.900,00	195.800,00	0,00	0,00	295.800,00
C) ONERI ISTITUZIONALI									0,00

PREVENTIVO ECONOMICO 2015 CENTRO STUDI E RICERCHE

11	Oneri per progetti e iniziative	55.800,00	48.200,00	400,00	3.000,00	10.600,00	19.200,00	15.000,00	48.200,00
TOTALE C) ONERI ISTITUZIONALI		55.800,00	48.200,00	400,00	3.000,00	10.600,00	19.200,00	15.000,00	48.200,00
TOTALE B+C		160.100,00	344.000,00	92.500,00	3.000,00	18.500,00	215.000,00	15.000,00	344.000,00
RISULTATO GESTIONE CORRENTE		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) GESTIONE FINANZIARIA									
12	Proventi Finanziari	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Oneri Finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) GESTIONE STRAORDINARIA									
14	Proventi Straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Livorno, 25 novembre 2014

L'Amministratore Unico
Dr. Sergio Costalli





Verbale n. 8

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

(ai sensi dell'articolo 66 del D.P.R 2 novembre 2005, n. 254)

L'anno duemilaquattordici, il giorno 28 del mese di novembre, alle ore 10,15, presso la sede del Centro Studi e Ricerche, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti per esaminare il Bilancio preventivo dell'esercizio 2015. Il bilancio dell'Azienda è stato redatto tenendo presente i vincoli legislativi previsti dagli artt. 65 e seguenti del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio".

Sono presenti il Presidente del Collegio, Dott. Giorgio Portolano, il Sindaco effettivo Dott.ssa Patrizia Salomone, con l'assistenza del Direttore, Dott. Renzo Pratesi e del Vice Segretario della CCIAA di Livorno Dott. Alessandro Bartoli. La Dott.ssa Patrizia Carraro, Sindaco effettivo, è assente giustificato.

Il Bilancio in esame è stato predisposto dall'Azienda sulla base delle linee programmatiche dell'attività definite dalla CCIAA (Delibera Consiglio n. 16 del 29/10/2014).

Dall'esame dell'elaborato il Collegio osserva quanto segue:

tra i ricavi ordinari (euro 344.000,00) sono previsti proventi da servizi per euro 15.500,00 (pari al 4,52% del totale), contributi da Organismi Comunitari per euro 215.000,00 (pari al 62,50%), contributi regionali per euro 5.000,00 (pari all'1,45%), altri contributi per euro 8.500,00 (pari al 2,47%) che rappresentano la misura di autofinanziamento dell'Azienda e il contributo Camerale per euro 100.000,00 (pari al 29,06%).



CENTRO STUDI E RICERCHE



E' stato verificato che l'importo dei contributi da Organi Comunitari (215.000,00) risulta valutato sulla base di una stima dell'anno precedente. Tale stima è considerata su 100 studenti (20 studenti per 5 scuole) per la partecipazione all'Erasmus con durata di quattro settimane. I suddetti Fondi Comunitari sono assegnati alla CCIAA tramite l'Agenzia ISFOL.

Il contributo camerale, pari ad euro 100.000,00, risulta uguale a quello assegnato nell'anno precedente.

I dati riassuntivi dei proventi sono indicati nel prospetto che segue:

Proventi da servizi	€ 15.500,00	4,52%
Contributi da organismi Comunitari	€ 215.000,00	62,50%
Contributi regionali o da altri E.P.	€ 5.000,00	1,45%
Altri contributi	€ 8.500,00	2,47%
Contributo CCIAA	€ 100.000,00	29,06%
TOTALE	€ 344.000,00	100,00%

RP
SP



I costi previsti da sostenere, pari a € 344.000,00, (secondo il principio del pareggio), sono sotto indicati con le relative percentuali:

Organi Istituzionali	€ 8.000,00	3 %
Personale	€ 91.700,00	31 %
Funzionamento	€ 193.600,00	65 %
Ammortamenti ed accantonamenti	€ 2.500,00	1 %
TOTALE B (costi di struttura)	€ 295.800,00	100,00 %
Oneri per progetti e iniziative	€ 48.200,00	
TOTALE C (oneri istituzionali)	€ 48.200,00	
TOTALE B+C	€ 344.000,00	

Il Collegio osserva che il costo del funzionamento, pari al 65%, è per la maggior parte imputabile alla realizzazione del Progetto Erasmus Plus per il quale è previsto un introito per il Centro pari ad € 19.200,00.

Il Collegio, valutata l'attendibilità delle previsioni e la correttezza della loro esposizione in bilancio, tenuto conto di quanto sopra osservato, ai sensi dell'art. 73 del D.P.R. 254/2005 e art. 10 dello Statuto dell'Azienda, esprime parere favorevole.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Presidente Dott. Giorgio Portolano
Dott.ssa Patrizia Salomone